

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

EJERCICIO ECONOMICO 2018

ESTADOS FINANCIEROS

FURCHETSA S.A.

AL 31 de diciembre de 2018

Quito, Ecuador

ÍNDICE

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

CONJUNTO DE ESTADOS FINANCIEROS
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTA 1. BASE LEGAL Y ENTORNO ECONOMICO
NOTA 2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS
NOTA 3. BASES DE PRESENTACIÓN
NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO
NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES
NOTA 6. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES
NOTA 7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES
NOTA 8. INVENTARIOS
NOTA 9. OTROS ACTIVOS CORRIENTES
NOTA 10. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO
NOTA 11. CUENTAS DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES
NOTA 12. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES
NOTA 13. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR AL EJERCICIO
NOTA 14. PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS
NOTA 15. OTROS PASIVOS CORRIENTES
NOTA 16. CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO
NOTA 17. RESULTADOS ACUMULADOS
NOTA 18. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS
NOTA 19. OTROS INGRESOS
NOTA 20. COSTOS Y GASTOS
NOTA 21. GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION
NOTA 22. CONCILIACION TRIBUTARIA
NOTA 23. PRINCIPIO DE NEGOCIO EN MARCHA
NOTA 24. SITUACION FISCAL
NOTA 25. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
NOTA 26. EVENTOS SUBSECUENTES

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
INFORME DE AUDITORÍA EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE**

**A los Señores Accionistas de
FURCHETSA S.A.
Ecuador**

Informe sobre la auditoría de los estados financieros.

Opinión Limpia.

Hemos examinado los estados financieros de FURCHETSA S.A., que comprenden los estados de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2018 y 2017, el Estado de Resultado Integral, el Estado de Cambios en el patrimonio y el Estados de Flujo de Efectivo correspondiente al ejercicio terminado en esas fechas, así como las notas explicativas de los estados financieros, que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos, presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de FURCHETSA S.A., al 31 de diciembre de 2018 y 2017, así como sus resultados y flujos de efectivo correspondientes a los ejercicios terminados en esas fechas, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades "NIIF PARA PYMES" en Ecuador.

Fundamento de la opinión.

Hemos efectuado nuestra auditoría de conformidad con las normas internacionales de auditoría NIA. Nuestra responsabilidad, de acuerdo con dichas normas se describe más adelante en la sección Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros de nuestro informe. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para emitir nuestra opinión.

Dichas normas requieren que seamos independientes de "FURCHETSA S.A." de conformidad con los requerimientos del Código de Ética para profesionales de la Contabilidad emitido por el Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (IESBA) y las disposiciones de independencia de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros , Valores y Seguros del Ecuador.

Responsabilidades de la dirección y de los responsables del gobierno de la entidad en relación con los estados financieros.

La dirección es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con las normas internacionales de información financiera "NIIF PARA PYMES" en Ecuador., y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrecciones materiales, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la dirección es responsable de la evaluación de la capacidad de la entidad de continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento, utilizando dicho principio contable como base fundamental.

Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la empresa.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros.

Nuestra responsabilidad es obtener una seguridad razonable de que los estados financieros adjuntos al 31 de diciembre de 2018 están libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error material debido a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debido a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones erróneas o vulneración de control interno.

Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA, se detectará siempre un error material cuando este exista

Nuestro informe de auditoría está basado bajo las siguientes circunstancias:

Una auditoría comprende la ejecución de los procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y las revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, que incluyen la evaluación de los riesgos de error material en los estados financieros debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, la auditoría toma en consideración los controles internos relevantes de la Compañía, para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía.

Una auditoría también incluye la evaluación de que las políticas contables aplicadas son apropiadas y de que las estimaciones contables realizadas por la gerencia son razonables, así como la evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios.

Nuestras opiniones adicionales, establecidas en la Resolución No. NAC-DGER 2006- 0214 del Servicio de Rentas Internas sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Empresa, como agente de retención y percepción por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2018, se emiten por separado.



Rubén Armando Gómez Castro
Auditor Externo
SCVS RNAE No. 783

Quito, 28 de mayo del 2019

FURCHETSA S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017

En dólares Americanos

	NOTAS	dic-18	dic-17
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	2.994	62.476
Cuentas y documentos por cobrar comerciales corrientes	5	248.527	463.777
Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes	6	258.640	278.028
Activos por impuestos corrientes	7	31.863	19.702
Inventarios (Neto)	8	259.609	106.436
Otros activos corrientes	9	65.516	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		867.149	930.419
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad planta y equipo - neto	10	1.748	1.748
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1.748	1.748
TOTAL DEL ACTIVO		868.896	932.167
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas y documentos por pagar corrientes-proveedores	11	576.266	633.989
Otras cuentas y documentos por pagar corrientes-otros	12	18.296	18.296
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	13	3.274	7.139
Pasivos corrientes por beneficios a empleados	14	4.297	11.570
Otros pasivos corrientes	15	-	11
TOTAL PASIVO CORRIENTE		602.133	671.005
PASIVO NO CORRIENTE			
		-	-
TOTAL DEL PASIVO		602.133	671.005
PATRIMONIO NETO			
Capital Suscrito o asignado	16	800	800
Aportes para Futuras Capitalizaciones		8.813	8.813
RESULTADOS ACUMULADOS			
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	17	251.549	230.947
Utilidad del ejercicio		5.601	20.602
TOTAL PATRIMONIO NETO		266.763	261.162
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		868.896	932.167


Representante Legal

Adolfo Melo Quiroz
RUC: 1709406217


Contador

Juan Carlos Moreno
C.I.:1707782916001

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

FURCHETSA S.A.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2018 y 2017

En dólares Americanos

	Notas	dic-18	dic-17
INGRESOS			
Ingresos de Actividades Ordinarias	18	13.104	355.695
Otros Ingresos	19	-	7
TOTAL INGRESOS		13.104	355.702
(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	20	2.662	259.263
(+) GANANCIA BRUTA		10.442	96.439
(-) GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
Gastos de Administración y Ventas	21	-	63.803
UTILIDAD(PERDIDA)OPERACIONAL		10.442	32.636
UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	22	10.442	32.636
15% Participación a Trabajadores	22	(1.566)	(4.895)
Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)		8.875	27.741
Total Impuesto Causado	22	(3.274)	(7.139)
(=)UTILIDAD(PERDIDA) ANTES DE IMPUESTO DIFERIDOS		5.601	20.602
(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		5.601	20.602


Representante Legal

Adolfo Melo Quiroz
RUC: 1709406217

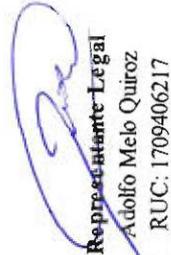

Contador

Juan Carlos Moreno
C.I.:1707782916001

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

FURCHETSA S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
En dólares Americanos

DETALLE	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESULTADOS ACUMULADOS		TOTAL PATRIMONIO
			UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	UTILIDAD DEL EJERCICIO	
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	800	8.813	230.947	20.602	261.162
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES Y CORRECCION DE ERRORES					
Transferencia a ganancias (pérdidas) acumuladas			20.602	(20.602)	-
Resultado integral total del año (Ganancia o pérdidas)				5.601	5.601
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018	800	8.813	251.549	5.601	266.763


Representante Legal
 Adolfo Melo Quiroz
 RUC: 1709406217


Contador
 Juan Carlos Moreno
 C.I.: 1707782916001

* Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

FURCHETSA S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2018 y 2017

En dólares Americanos	dic-18	dic-17
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	(59.482)	(1.782.665)
Clases de Cobros por Actividades de Operación		
Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	228.354	8.635.159
Total Clases de Cobros por Actividades de Operación	228.354	8.635.159
Clases de Pagos por actividades de operación		
Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	(217.514)	(8.249.352)
Pagos a y por cuenta de empleados	(4.895)	(38.403)
Otros pagos por actividades de operación	(58.288)	(2.013.213)
Intereses pagados	-	(9.649)
Impuesto a las ganancias pagado	(7.139)	(120.391)
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	13.184
Total Clases de Pagos por actividades de operación	(287.836)	(10.417.824)
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión		
Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo	-	(131.912)
Adquisiciones de Intangibles	-	(3.375)
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	4.587
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión	-	(130.700)
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación		
Otras entradas (salidas de efectivo)	-	227.878
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación	(0)	227.878
Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	(59.482)	(1.685.487)
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo	62.476	2.275.046
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo	2.994	589.559


Representante Legal
 Adolfo Melo Quiroz
 RUC: 1709406217


Contador
 Juan Carlos Moreno
 C.I.:1707782916001

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

FURCHETSA S.A.
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2018 y 2017

En dólares Americanos

	<u>dic-18</u>	<u>dic-17</u>
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	10.442	410.764
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	-	173.540
TOTAL AJUSTES	<u>-</u>	<u>173.540</u>
	10.442	584.304
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		-
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	215.250	(689.867)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(58.288)	(2.000.711)
(Incremento) disminución en inventarios	(153.173)	504.581
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(57.723)	300.872
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(15.990)	(481.845)
TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS	<u>(69.924)</u>	<u>(2.366.970)</u>
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	(59.482)	(1.782.665)


Representante Legal

Adolfo Melo Quiroz
RUC: 1709406217


Contador

Juan Carlos Moreno
C.I.: 1707782916001

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

Basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, nuestra auditoría ha concluido que existe una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que puedan generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como empresa en funcionamiento de conformidad con la NIA 570 (Revisada).

FURCHETSA S. A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(En dólares americanos)

NOTA 1.- BASE LEGAL Y ENTORNO ECONOMICO:

FURCHETSA S. A., es una empresa legalmente constituida en el Ecuador el 22 de junio del 2004 y cuya actividad principal es la venta al por mayor de material eléctrico de baja, media y alta tensión, y está domiciliada en la Av. 9 de Octubre No. 1703 y Av. Del Ejército, Edificio La Concordia, piso 5, Of 502, de la ciudad de Quito con RUC 0992360356001, cuya estructura organizacional y societaria corresponde a persona jurídica, con patrimonio y autonomía administrativa y operativa propia

El entorno económico de la empresa de la cual soy Representante Legal nos permite considerar con optimismo los resultados de las negociaciones realizadas con el Gobierno Central esto es, mediante las Empresas Eléctricas del Ecuador, por cuanto están de acuerdo a las necesidades de las mismas, considerando el riesgo que dicho acuerdo no podría tener un final feliz a pesar de estar firmado el contrato ,por las dificultades impuestas hoy en día a las importaciones de ciertas materias primas o productos, tomando como base la opinión del Gobierno Central que determina que nunca prohibieron las importaciones sino que se trata de proteger la calidad y la salud de los consumidores, así como también incentivar el nuevo esquema de la matriz productiva, en donde, las industrias nacionales cuentan con toda las preferencias respectivas para su fortalecimiento y crecimiento en todos sus ámbitos y aspectos.

El objetivo principal de mi representada, es continuar consolidando la presencia en las empresas eléctricas del país, principal nicho de mercado y ampliar la atención con nuestros productos a todos los constructores eléctricos tanto naturales como jurídicos del Ecuador.

NOTA 2.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS:

Con Resolución N°06.Q.ICI 004 Del 21 de agosto del 2006, la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros resuelve: Adoptar las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF PARA PYMES y de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros , para el registro. Preparación y presentación de estados financieros, a partir del 1 de enero del 2009.

Con Resolución N°08.G.DSC.010 Del 20 de noviembre del 2008, la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros resuelve: Establecer el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades "NIIF PARA PYMES" por parte de las compañías y entes sujetos al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros .

1. Aplicaran a partir del 1 de enero del 2010: Las Compañías y los entes sujetos y regulados por la Ley de Mercado de Valores, así como todas las compañías que ejercen actividades de auditoría externa, se establece el año 2009 como el periodo de transición.
2. Aplicaran a partir del 1 de enero del 2011: Las compañías que tengan activos totales

iguales o superiores a US\$ 4.000.000.00 al 31 de diciembre del 2007., se establece el año 2010 como periodo de transición.

3. Aplicarán a partir del 1 de enero de 2012: las demás compañías no consideradas en los dos grupos anteriores., se establece el año 2011 como el periodo de transición, para tal efecto este grupo de compañías deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las Normas Internacionales de Información financiera "NIIF PARA PYMES", a partir del año 2011.
4. La Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS. G.11.010 del 11 de octubre del 2011, publicada en el Registro Oficial No. 566, en el cual se establece el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF PARA PYMES" completas y de las Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF PARA PYMES para las PYMES), para las compañías sujetas al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros :

Para efectos del registro y preparación de estados financieros, la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros califica como Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES), a las personas jurídicas que cumplan las siguientes condiciones:

- a) Monto de Activos inferiores a CUATRO MILLONES DE DOLARES
- b) Registren un valor bruto de ventas Anuales de HASTA CINCO MILLONES DE DOLARES: Y,
- c) Tengan menos de 200 trabajadores (Personal Ocupado), Para este cálculo se tomará el promedio anual ponderados.

FURCHETSA S.A está dentro del grupo en que las empresas aplicaran a partir del 1 de enero del 2012, en donde las compañías que tengan activos inferiores a US\$ 4.000.000.00 al 31 de diciembre del 2007, tengan menos de 200 trabajadores se establece el año 2011 como periodo de transición y su aplicación en el año 2012

A continuación, se resume las principales prácticas contables consideradas por la Empresa en la preparación y elaboración de sus estados financieros

NOTA 3.- BASES DE PRESENTACIÓN

Los estados financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad, IASB adoptadas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros del Ecuador y están registrados en moneda de curso normal (USD \$) considerando que lo ingresos se registran de acuerdo a la emisión de facturas y el costo de ventas lo determina el sistema contable en base al costo promedio de las mercaderías vendidas.

La valoración de propiedad, planta y equipo está dado por el costo de adquisición, sobre los que se aplican porcentajes de depreciación de acuerdo a lo que determina el Reglamento y la Ley de Régimen Tributario Intemo.

NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Se registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalentes de efectivo partidas tales como: caja, depósitos a la vista en instituciones financieras, inversiones a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles.

El saldo al 31 de diciembre del 2018, muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO dic-18 dic-17

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Caja	661	-
Bancos	2.332	62.476
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2.994	62.476

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES

Este rubro contiene las cuentas y documentos por cobrar clientes no relacionados, cuentas y documentos por cobrar clientes relacionados y provisión por cuentas incobrables.

El saldo al 31 de diciembre del 2018, muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES dic-18 dic-17

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados-Locales	248.527	463.777
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	248.527	463.777

NOTA 6. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

El saldo al 31 de diciembre del 2018, muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio.

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Locales	258.640	278.028
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	258.640	278.028

NOTA 7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo al 31 de diciembre del 2018, muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES dic-18 dic-17
Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)-12%	29.925	9.600
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	117	10.103
Otros	1.821	-
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	31.863	19.702

NOTA 8. INVENTARIOS

El saldo al 31 de diciembre del 2018, muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio.

INVENTARIOS dic-18 dic-17
Un resumen de los inventarios es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Inv. De productos terminados y mercadería en almacén	259.609	106.436
TOTAL INVENTARIOS	259.609	106.436

NOTA 9. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

El saldo al 31 de diciembre del 2018 muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio.

OTROS ACTIVOS CORRIENTES dic-18 dic-17
Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros Activos Corrientes	65.516	-
TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	65.516	-

NOTA 10. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El saldo al 31 de diciembre del 2018 muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS dic-18 dic-17
Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD
Muebles y Enseres	2.419	-	2.419
Equipo de Computación	3.810	-	3.810
Total Costo Propiedad, Planta y Equipo	6.229	-	6.229
(-) Depreciación acumulada Propiedades, P Y E- Del Costo	(4.481)	-	(4.481)
Total Depreciación Acumulada Y Deterioro	(4.481)	-	(4.481)
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	1.748	-	1.748

NOTA 11.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

Estas cuentas se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es corto y no existe diferencia material con su valor razonable, además se incluyen aquellas obligaciones de pago con proveedores locales y del exterior de bienes y servicios adquiridos en el curso normal del negocio.

Las demás cuentas por pagar corresponden a cuentas por pagar propias del giro normal del negocio tales como: anticipo clientes, obligaciones con administración tributaria, impuesto a la renta por pagar del ejercicio, obligaciones con el IESS, beneficios de ley a empleados, utilidades empleados, dividendos por pagar, son reconocidas a su valor nominal.

El saldo al 31 de diciembre del 2018, muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES dic-18 dic-17

Un resumen estas cuentas es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes no relacionados locales	576.266	633.989
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES	576.266	633.989

NOTA 12. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

El saldo al 31 de diciembre del 2018 muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio.

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas locales	18.296	18.296
TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS	18.296	18.296

NOTA 13. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

El saldo al 31 de diciembre del 2018 muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio.

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	3.274	7.139
TOTAL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	3.274	7.139

NOTA 14. PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

El saldo al 31 de diciembre del 2018, muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio.

PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

dic-18

dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio	1.566	4.895
Obligaciones con el IESS	1.143	1.036
Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldos por pagar)	1.589	5.639
TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS	4.297	11.570

NOTA 15. OTROS PASIVOS CORRIENTES

El saldo al 31 de diciembre del 2018, muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio.

OTROS PASIVOS CORRIENTES

dic-18

dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros (Incluye la Administración Tributaria: 104-103) de Diciembre	0	11
TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	0	11

NOTA 16. CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

En este rubro se registra el valor de las participaciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación nominal, se clasifican parte del Patrimonio neto, mismo que se detalla a continuación:

El saldo al 31 de diciembre del 2018, muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio.

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

dic-18

dic-17

Un resumen del capital suscrito es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Capital Suscrito o asignado		
Accionista	800	800
TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800	800

APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

dic-18

dic-17

Un resumen de aportes futuras capitalizaciones es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Aportes futuras capitalizaciones	8.813	8.813
TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	8.813	8.813

NOTA 17. RESULTADOS ACUMULADOS

El saldo al 31 de diciembre del 2018, muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio.

RESULTADOS ACUMULADOS

dic-18

dic-17

Un resumen de resultados acumulados es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	251.549	230.947
Utilidad del ejercicio	5.601	-
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	257.150	230.947

NOTA 18. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Comprende los aportes efectuados por socios o accionistas para futuras capitalizaciones que tienen un acuerdo formal de capitalización a corto plazo, y que por lo tanto califican como patrimonio. Los ingresos por actividades ordinarias incluyen el valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar de bienes y servicios entregados a terceros en el curso ordinario de las actividades de la empresa, ya que dichos ingresos se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa.

El saldo al 31 de diciembre del 2018, muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio.

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-18

dic-17

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES		
Gravadas con tarifa de IVA-NETO	13.104	355.695
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	13.104	355.695

NOTA 19. OTROS INGRESOS

El saldo al 31 de diciembre del 2018, muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio.

OTROS INGRESOS

dic-18

dic-17

Un resumen de otros ingresos es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros	-	7
TOTAL OTROS INGRESOS	-	7

NOTA 20. COSTOS Y GASTOS

Los costos son valores que son recuperables a la venta del inventario y los gastos son erogaciones de dinero que no son recuperables a la venta, pero son necesarios para el giro del negocio.

El saldo al 31 de diciembre del 2018, muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio

COSTOS Y GASTOS dic-18 dic-17

Un resumen de costos y gastos es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
COSTOS DE VENTAS		
Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo	106.436	12.135
Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	41.424	176.021
Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo	114.412	177.543
(-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo	(259.609)	(106.436)
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	2.662	259.263

NOTA 21. GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION

El saldo al 31 de diciembre del 2018, muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio.

GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION dic-18 dic-17

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-	36.584
Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	-	5.131
Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	-	6.757
Honorarios, profesionales y dietas	-	248
Desahucio	-	450
OTROS GASTOS		
Transporte	-	1.804
Consumo de combustible y lubricantes	-	9
Suministros herramientas materiales y repuestos	-	180
Seguros y reaseguros primas y cesiones	-	1.015
Impuestos contribuciones y otros	-	3.055
Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	-	327
Servicios públicos	-	1.756
Otros	-	6.487
TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	-	63.803

NOTA 22. CONCILIACION TRIBUTARIA

El saldo al 31 de diciembre del 2018, muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio.

CONCILIACION TRIBUTARIA

	dic-18	dic-17
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	10.442	32.636
(=) Base de Calculo de Participación a Trabajadores	10.442	32.636
DIFERENCIAS PERMANENTES		
(-) Participación a trabajadores	(1.566)	(4.895)
(+) Gastos no Deducibles Locales	-	4.710
Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)	8.875	32.451
Impuesto a la Renta Causado (25%) / IMPUESTO MINIMO DEL AÑO ANTERIOR	(2.219)	(7.139)
(=) UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DIFERIDOS	6.657	20.602

NOTA 23. PRINCIPIO DE NEGOCIO EN MARCHA

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

NOTA 24. SITUACIÓN FISCAL

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

NOTA 25. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- Actividades Operativas: actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como Otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- Actividades de inversión: las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.

- Actividades de financiación: actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.
- Flujos de efectivo: entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiéndose por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

NOTA 26. EVENTOS SUBSECUENTES

Con posterioridad al 31 de diciembre del 2018 y hasta la fecha de emisión de estos Estados Financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretaciones de los mismos, excepto por lo manifestado en los asuntos significativos de la Auditoría Externa.

-----X-----

